UCHWAŁA NR XXII/173/2026
RADY GMINY LELKOWO

z dnia 27 października 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały Nr XV/119/2025 Rady Gminy Lelkowo z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026 – 2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026r. poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 , art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XV/119/2025 Rady Gminy Lelkowo z dnia 19 grudnia 2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026-2037 wprowadza się następujące zmiany :

1. Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026-2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026–2037 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 będący wykazem przedsięwzięć Gminy Lelkowo na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Janowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/173/2026 Rady Gminy Lelkowo z dnia 27 października 2026 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XV/119/2025 Rady Gminy Lelkowo z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026-2037

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	24 890 877,03	19 316 822,70	4 762 255,00	7 382,00	6 334 095,07	2 876 774,44	5 336 316,19	1 045 000,00	5 574 054,33	125 342,00	0,00
2027	21 225 575,00	18 475 575,00	4 779 038,62	0,00	6 380 319,38	1 960 685,00	5 355 532,00	1 117 794,00	2 750 000,00	0,00	0,00
2028	19 789 523,93	18 906 628,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 191 484,00	5 475 567,00	1 149 092,00	882 895,66	0,00	0,00
2029	18 889 696,27	18 889 696,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 010 036,00	5 640 083,00	1 181 267,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 033 449,27	19 033 449,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 002 787,00	5 791 085,00	1 210 799,00	0,00	0,00	0,00
2031	19 283 296,27	19 283 296,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 097 857,00	5 945 862,00	1 241 069,00	0,00	0,00	0,00
2032	19 639 389,27	19 639 389,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 095 303,00	6 104 509,00	1 272 096,00	0,00	0,00	0,00
2033	19 601 885,27	19 601 885,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 095 186,00	6 267 122,00	1 303 898,00	0,00	0,00	0,00
2034	19 870 943,27	19 870 943,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 197 566,00	6 433 800,00	1 336 495,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 146 727,27	20 146 727,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 302 505,00	6 604 645,00	1 369 907,00	0,00	0,00	0,00
2036	20 429 406,27	20 429 406,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 410 068,00	6 779 761,00	1 404 155,00	0,00	0,00	0,00
2037	20 719 152,27	20 719 152,27	4 884 753,89	0,00	6 354 823,38	2 520 320,00	6 959 255,00	1 439 259,00	0,00	0,00	0,00

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	24 902 460,74	19 211 323,56	8 461 010,60	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 691 137,18	0,00	0,00
2027	21 043 075,00	17 075 181,41	8 818 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	3 967 893,59	0,00	0,00
2028	19 607 023,93	17 856 178,00	9 018 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 845,93	0,00	0,00
2029	18 707 196,27	17 993 785,00	9 318 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	713 411,27	0,00	0,00
2030	18 913 449,27	17 965 023,00	9 518 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	948 426,27	0,00	0,00
2031	18 983 296,27	17 962 494,00	9 718 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 802,27	0,00	0,00
2032	19 319 389,27	18 258 098,00	9 918 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 061 291,27	0,00	0,00
2033	19 281 885,27	18 658 418,00	10 018 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	623 467,27	0,00	0,00
2034	19 550 943,27	19 046 307,00	10 300 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	504 636,27	0,00	0,00
2035	19 806 727,27	19 457 187,00	10 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	349 540,27	0,00	0,00
2036	20 079 406,27	19 673 043,00	11 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	406 363,27	0,00	0,00
2037	20 365 583,98	19 648 104,00	11 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	717 479,98	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-11 583,71	0,00	434 083,71	0,00	0,00	194 083,71	11 583,71	0,00	0,00
2027	182 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	182 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	182 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	353 568,29	353 568,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	240 000,00	0,00	0,00	0,00	422 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	182 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	182 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	182 500,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	353 568,29	353 568,29	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	2 971 068,29	0,00	105 499,14	539 582,85
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 788 568,29	0,00	1 400 393,59	1 400 393,59
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 606 068,29	0,00	1 050 450,27	1 050 450,27
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 423 568,29	0,00	895 911,27	895 911,27
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 303 568,29	0,00	1 068 426,27	1 068 426,27
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 003 568,29	0,00	1 320 802,27	1 320 802,27
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 683 568,29	0,00	1 381 291,27	1 381 291,27
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 363 568,29	0,00	943 467,27	943 467,27
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 043 568,29	0,00	824 636,27	824 636,27
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	703 568,29	0,00	689 540,27	689 540,27
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	353 568,29	0,00	756 363,27	756 363,27
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 048,27	1 071 048,27

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,08%	1,61%	8,90%	8,40%	TAK	TAK
2027	2,04%	9,54%	8,30%	7,81%	TAK	TAK
2028	1,99%	7,18%	8,27%	7,78%	TAK	TAK
2029	1,91%	6,14%	6,74%	6,25%	TAK	TAK
2030	1,47%	7,04%	3,75%	3,26%	TAK	TAK
2031	2,44%	8,38%	4,53%	4,04%	TAK	TAK
2032	2,45%	8,50%	6,19%	5,70%	TAK	TAK
2033	2,40%	5,96%	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2034	2,32%	5,18%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2035	2,35%	4,31%	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2036	2,33%	4,59%	6,50%	6,50%	TAK	TAK
2037	2,27%	6,21%	6,28%	6,28%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	386 036,13	386 036,13	386 036,13	0,00	0,00	0,00	386 036,13	386 036,13	386 036,13
2027	72 591,35	72 591,35	72 591,35	0,00	0,00	0,00	92 591,35	92 591,35	92 591,35
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	0,00	0,00	0,00	5 337 769,81	386 036,13	4 951 733,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 201 055,92	3 201 005,92	3 201 005,92	4 060 484,94	92 591,35	3 967 893,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 750 845,93	1 750 845,93	1 750 845,93	1 750 845,93	0,00	1 750 845,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXII/173/2026 Rady Gminy Lelkowo z dnia 27 października 2026 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XV/119/2025 Rady Gminy Lelkowo z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026-2037

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 784 356,48	5 337 769,81	4 060 484,94	1 750 845,93	0,00	11 149 100,68
1.a	- wydatki bieżące				605 971,35	386 036,13	92 591,35	0,00	0,00	478 627,48
1.b	- wydatki majątkowe				12 178 385,13	4 951 733,68	3 967 893,59	1 750 845,93	0,00	10 670 473,20
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 220 331,21	386 036,13	1 843 437,28	1 750 845,93	0,00	3 980 319,34
1.1.1	- wydatki bieżące				605 971,35	386 036,13	92 591,35	0,00	0,00	478 627,48
1.1.1.1	Realizacja programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021/2027 współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS - ,,Młodzi kreatywni". - Edukacja i kompetencje EFS+	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ORŁA BIAŁEGO W LELKOWIE	2025	2027	418 991,35	214 006,11	92 591,35	0,00	0,00	306 597,46
1.1.1.2	Realizacja programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021/2027 współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS - ,,Uniwersytet Ludowy Pogranicza". - Edukacja i kompetencje EFS+	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ORŁA BIAŁEGO W LELKOWIE	2025	2026	186 980,00	172 030,02	0,00	0,00	0,00	172 030,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 614 359,86	0,00	1 750 845,93	1 750 845,93	0,00	3 501 691,86
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku świetlicy w miejscowości Zagaje 33 - Zielone Pogranicze w ramach Efektywności energetycznej - Termomodernizacja budynku świetlicy w miejscowości Zagaje 33 - Zielone Pogranicze w ramach Efektywności energetycznej	URZĄD GMINY LELKOWO	2023	2028	1 502 997,10	0,00	723 300,80	723 300,80	0,00	1 446 601,60
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Lelkowie - Zielone Pogranicze w ramach Efektywności energetycznej - Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Lelkowie - Zielone Pogranicze w ramach Efektywności energetycznej	URZĄD GMINY LELKOWO	2023	2028	2 111 362,76	0,00	1 027 545,13	1 027 545,13	0,00	2 055 090,26
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 564 025,27	4 951 733,68	2 217 047,66	0,00	0,00	7 168 781,34
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 564 025,27	4 951 733,68	2 217 047,66	0,00	0,00	7 168 781,34
1.3.2.1	Budowa dwóch stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gminie Lelkowo wraz z wykonaniem sieci wodociągowej z przyłączami - Budowa dwóch stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gminie Lelkowo wraz z wykonaniem sieci wodociągowej z przyłączami	URZĄD GMINY LELKOWO	2023	2026	2 349 252,86	2 180 558,36	0,00	0,00	0,00	2 180 558,36
1.3.2.2	Modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lelkowie wraz z zagospodarowaniem terenu - Modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lelkowie wraz z zagospodarowaniem terenu	URZĄD GMINY LELKOWO	2023	2026	2 166 989,00	967 499,57	0,00	0,00	0,00	967 499,57

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa istniejącej hali sportowej wraz z ciągiem komunikacyjnym przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w miejscowości Lelkowo - Modernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w miejscowości Lelkowo	URZĄD GMINY LELKOWO	2023	2027	3 180 875,74	1 793 675,75	1 377 359,99	0,00	0,00	3 171 035,74
1.3.2.4	Renowacja wraz z zabezpieczeniem zabytku Zespołu Dworsko-Parkowego w miejscowości Zagaje, gmina Lelkowo. - Modernizacja Zespołu Dworsko-Parkowego w miejscowości Zagaje, gmina Lelkowo.	URZĄD GMINY LELKOWO	2023	2027	831 975,67	0,00	814 755,67	0,00	0,00	814 755,67
1.3.2.5	Nadzór inwestorski / Budowa magazynu obrony cywilnej w miejscowości Lelkowo na działce nr 284/5 - Rrealizacja Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	URZĄD GMINY LELKOWO	2026	2027	34 932,00	10 000,00	24 932,00	0,00	0,00	34 932,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH

W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY LELKOWO

NA LATA 2026 – 2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zaliczana do dokumentów strategicznych jako narzędzie łączące strategię rozwoju z bieżącą polityką prowadzenia gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Jej rola sprowadza się do zwiększenia efektywności, wiarygodności, transparentności i jawności źródeł dochodów, przychodów oraz ponoszeniu wydatków i rozchodów. Głównym celem przygotowania dokumentu jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego tj. zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej. Wydatki publiczne powinny być dokonywane: w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów i optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W myśl ustawy o finansach publicznych stabilność finansowa jednostki samorządu terytorialnego nie powinna być rozpatrywana jedynie przez pryzmat bieżącego roku budżetowego ale winna stanowić zrównoważoną politykę finansową, gwarantującą terminową obsługę zadłużenia przy jednoczesnym zapewnieniu realizacji wszystkich zadań publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansowa winna być realistyczna i posiadać objaśnienia do przyjętych wartości.

1. Podstawa prawna

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2026–2037 stanowi Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Jednostki samorządu terytorialnego od roku 2011 są zobowiązane do opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z przepisami art. 226-232 powyżej wspomnianej ustawy.

2. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelkowo została opracowana na lata 2026–2037. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.1 oraz ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

3. Sytuacja makroekonomiczna

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelkowo na lata 2026–2037 została opracowania z uwzględnieniem wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych na potrzeby Wieloletnich Prognoz Finansowych jednostek samorządu terytorialnego wydanych przez Ministerstwo Finansów.

4. Prognoza dochodów w roku 2026
Plan dochodów ogółem – **24 890 877,03 zł**
z tego :
dochody bieżące – **19 316 822,70 zł**
dochody majątkowe – **5 574 054,33 zł**

5. Prognoza wydatków w roku 2026
Plan wydatków ogółem – **24 902 460,74 zł**
z tego :
wydatki bieżące – **19 211 323,56 zł**
wydatki majątkowe – **5 691 137,18 zł**

6. Wynik budżetu 2026 r.
Rok 2026 zaplanowano z deficytem budżetowym w wysokości **11 583,71 zł**, który zostanie pokryty w całości z przychodów jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Kolejne lata zaplanowano z nadwyżką w kwocie przypadających do spłaty rat kredytu. Wynik budżetu w pozostałych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawia się następująco :

2027 r. nadwyżka - 182 500,00 zł,
2028 r. nadwyżka - 182 500,00 zł,
2029 r. nadwyżka - 182 500,00 zł,
2030 r. nadwyżka - 120 000,00 zł,
2031 r. nadwyżka - 300 000,00 zł,
2032 r. nadwyżka - 320 000,00 zł,
2033 r. nadwyżka - 320 000,00 zł,
2034 r. nadwyżka - 320 000,00 zł,
2035 r. nadwyżka - 340 000,00 zł,
2036 r. nadwyżka - 350 000,00 zł,
2037 r. nadwyżka - 353 568,29 zł.

7. Przychody w roku 2026
7.1 W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lelkowo w roku 2026 zaplanowano przychody w wysokości **434 083,71 zł**, na które składają się następujące elementy :

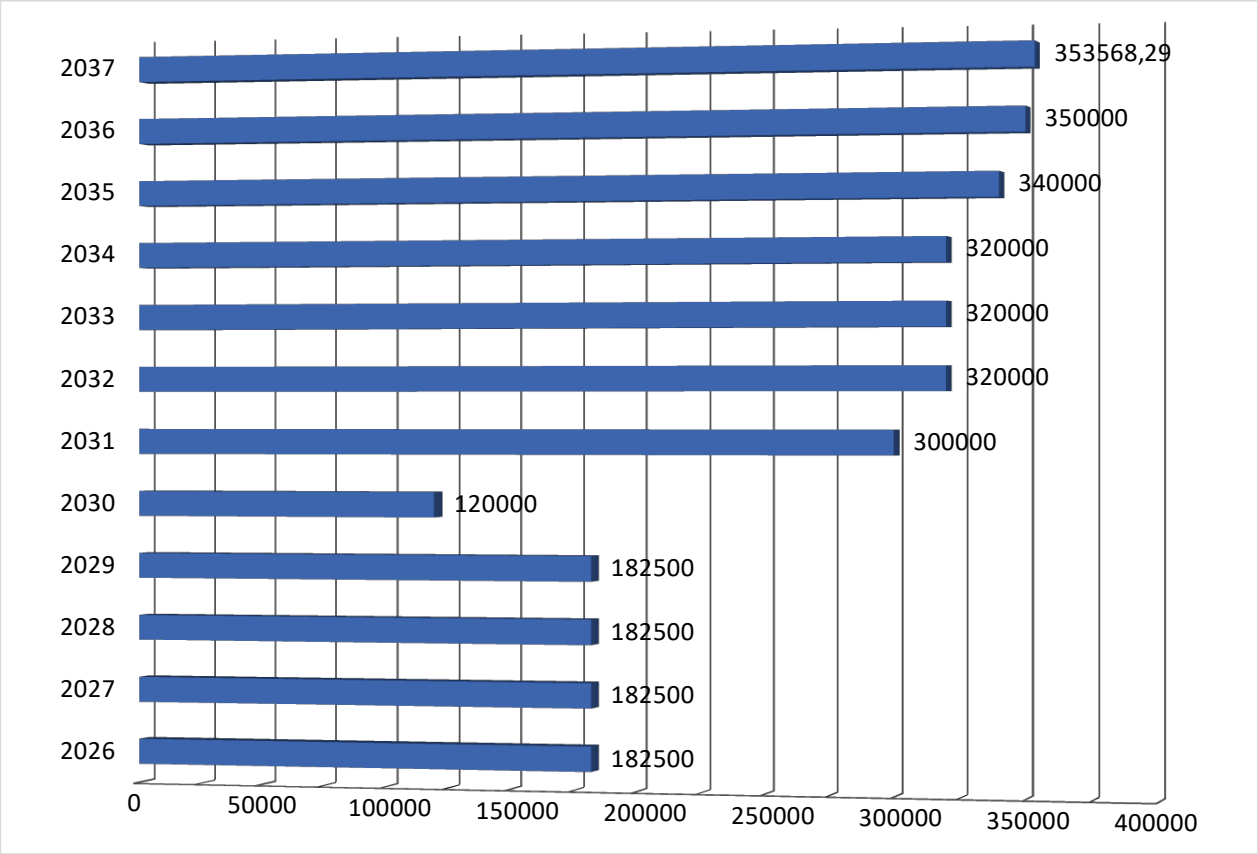
7.1.1 Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości **194 083,71 zł**.
7.1.2. Przychodów budżetu jako spłaty udzielonych pożyczek ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **240 000,00 zł**.
7.2 W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lelkowo w pozostałych latach **2027-2037** nie planuje się przychodów.

8. Rozchody w roku 2026
W roku 2026 planuje się rozchody w wysokości **422 500,00 zł** o następującym przeznaczeniu :
- kwota **182 500,00 zł** przeznaczona na spłatę zobowiązań finansowych zaciągniętych w BPBS o/Pieniężno,

- kwota **240 000,00 zł** przeznaczona na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie.

W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansowa rozchody budżetu przedstawiają się w sposób następujący :
2027 r. kwota - 182 500,00 zł ,
2028 r. kwota - 182 500,00 zł ,
2029 r. kwota - 182 500,00 zł ,
2030 r. kwota - 120 000,00 zł,
2031 r. kwota - 300 000,00 zł,
2032 r. kwota - 320 000,00 zł,
2033 r. kwota - 320 000,00 zł.
2034 r. kwota - 320 000,00 zł,
2035 r. kwota - 340 000,00 zł,
2036 r. kwota - 350 000,00 zł,
2037 r. kwota - 353 568,29 zł.

9. Kwota długu
Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Jak wynika z opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu na koniec 2026 r. wyniesie **2 971 068,29 zł**. W latach 2026-2037 kwota długu uwzględnia spłatę zobowiązań finansowych zaciągniętych w BPBS o/Pieniężno, aż do zerowego poziomu w roku 2037. Wysokość rat w poszczególnych latach przedstawia poniższy wykres.



10. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,

2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,

3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,

4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R+O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^{7} \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

W załączniku nr 1 na stronie nr 7 w kolumnach od 8.1 do 8.4.1 ukazany jest wskaźnik spłaty zobowiązań wraz z informacją o jego spełnieniu.

11. Prognoza dochodów w latach 2026-2037

Do określenia wielkości dochodów budżetu gminy w latach 2026-2037 przyjęto następujące reguły :

- dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej w całym okresie objętym WPF na poziomie zbliżonym do wysokości roku bazowego jakim jest dany rok budżetowy,
- dochody z tytułu dotacji na cele bieżące zostały określone na poziomie zbliżonym do wysokości dotacji z początku roku bazowego, którym jest rok budżetowy przed zmianami w trakcie roku,
- dochody własne bieżące zostały zaplanowane przy uwzględnieniu corocznego kilkuprocentowego wzrostu stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i innych podatkach.

12. Prognoza wydatków w latach 2026-2037

Wydatki w latach 2026-2037 zostały zaplanowane przy założeniu ograniczania wydatków bieżących Gminy Lelkowo poprzez zmniejszanie kosztów funkcjonowania jednostek budżetowych oraz ustabilizowania ich na poziomie pozwalającym na realizację zadań gminy przy jednoczesnym zachowaniu odpowiedniego poziomu wskaźnika z art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

13. Wydatki na obsługę długu.

We wszystkich latach ujętych w WPF zachowana jest wymagana relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zaplanowane koszty obsługi zadłużenia wynikają z harmonogramów spłat zaciągniętych już zobowiązań kredytowych w zaokrągleniu do pełnych złotych. Koszty przyszłych zobowiązań kredytowych oparto na wstępnych kalkulacjach odsetek w oparciu o dane programu WPF Asystent 7.

14. Wykaz przedsięwzięć
Wykaz przedsięwzięć Gminy Lelkowo obejmuje okres roku budżetowego 2026 oraz kolejnych trzech lat tj. 2027 – 2029.

WYDATKI BIEŻĄCE ZWIĄZANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE

1. Realizacja programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021/2027 współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS - „Młodzi kreatywni". Projekt realizowany przez SP w Zagajach oraz SP w Lelkowie. Łączny czas trwania projektu to lata 2025-2027. Kwota finansowanych ze środków UE wydatków związanych z realizacją projektu przez jednostkę to **438 991,35 zł.** Wkład własny Gminy Lelkowo do projektu to środki niepieniężne (koszty eksploatacyjne).
Planowane wydatkowanie w latach :
2025 – 132 393,89 zł,
2026 – 214 006,11 zł,
2027 – 92 591,35 zł.
2. Realizacja programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021/2027 współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS - „Uniwersytet Ludowy Pogranicza". Projekt realizowany przez SP w Lelkowie. Łączny czas trwania projektu to lata 2025-2026. Kwota finansowanych ze środków UE wydatków związanych z realizacją projektu przez jednostkę to **186 980,00 zł.** Wkład własny Gminy Lelkowo do projektu to środki niepieniężne (koszty eksploatacyjne).
Planowane wydatkowanie w latach :
2025 – 14 949,98 zł,
2026 – 172 030,02 zł.

INWESTYCJE ZWIĄZANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE

1. Termomodernizacja budynku świetlicy w miejscowości Zagaje 33 / Zielone Pogranicze w ramach Efektywności energetycznej na łączną kwotę 1 502 997,10 zł. Inwestycja finansowana z budżetu Gminy Lelkowo w kwocie 269 438,38 zł, pozostała kwota w wysokości 1 233 558,72 zł pochodzi ze środków UE w Funduszu Europejskiego Warmia-Mazury w ramach działania Efektywność energetyczna.
Planowane wydatkowanie w latach :
2023 – 4 735,50 zł,
2024 – 0,00,
2025 – 51 660,00 zł,
2026 – 0,00 zł,
2027 – 723 300,80 zł,
2028 – 723 300,80 zł.
2. Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Lelkowie / Zielone Pogranicze w ramach Efektywności energetycznej na łączną kwotę 2 111 362,76 zł. Inwestycja finansowana z budżetu Gminy Lelkowo w kwocie 418 358,45 zł, pozostała kwota w wysokości 1 693 004,31 zł pochodzi ze środków UE w Funduszu Europejskiego Warmia-Mazury w ramach działania Efektywność energetyczna.
Planowane wydatkowanie w latach :
2023 – 4 612,50 zł,
2024 – 0,00,
2025 – 51 660,00 zł,
2026 – 0,00 zł,
2027 – 1 027 545,13 zł,
2028 – 1 027 545,13 zł.

POZOSTAŁE INWESTYCJE

1. Budowa dwóch stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gminie Lelkowo wraz z wykonaniem sieci wodociągowej z przyłączami na łączną kwotę 2 850 440,00 zł. Inwestycja finansowana z budżetu Gminy Lelkowo w kwocie 220 394,50 zł, pozostała kwota w wysokości 2 620 945,50 zł pochodzi z dofinansowania z Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład Edycja 8/2023.
Planowane wydatkowanie w latach :
2023 – 30 750,00 zł,
2024 – 0,00 zł,
2025 – 137 944,50 zł,
2026 – 2 681 745,50 zł.

Inwestycja zakończona

---

2. Modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lelkowie wraz z zagospodarowaniem terenu na kwotę 2 166 989,00 zł. Inwestycja finansowana ze środków własnych Gminy Lelkowo w kwocie 381 989,85 zł, pozostała kwota w wysokości 1 784 999,15 zł pochodzi z dofinansowania z Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład Edycja 8/2023.
Planowane wydatkowanie w latach :
2023 – 9 840,00 zł,
2024 – 0,00 zł,
2025 – 1 189 649,43 zł,
2026 – 967 499,57 zł.

Inwestycja zakończona

---

3. Przebudowa istniejącej hali sportowej wraz z ciągiem komunikacyjnym przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Lelkowie na kwotę 3 180 875,74 zł. Inwestycja finansowana z budżetu Gminy Lelkowo w kwocie 381 840,00 zł, pozostała kwota w wysokości 2 802 800,00 zł pochodzi z dofinansowania z Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład Edycja 8/2023.
Planowane wydatkowanie w latach :
2023 – 9 840,00 zł,
2024 – 0,00 zł (wygasła promesa)
2025 – 0,00 zł (wznowiono promesę, przeprowadzono dwa przetargi, wyłoniono wykonawcę),
2026 – 1 793 675,75 zł,
2027 – 1 377 359,99 zł.

---

4. Renowacja wraz z zabezpieczeniem zabytku Zespołu Dworsko-Parkowego w miejscowości Zagaje, gmina Lelkowo. Inwestycja realizowana w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład-Program Odbudowy Zabytków I Edycja na kwotę 831 975,67 zł. Inwestycja finansowana z budżetu Gminy Lelkowo w kwocie 192 180,00 zł, pozostała kwota w wysokości 640 000,00 zł pochodzi z dofinansowania z Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład Program Odbudowy Zabytków.
Planowane wydatkowanie w latach :
2023 - 17 220,00 zł,
2024 - 0,00 zł (wygasła promesa),
2025 - 0,00 zł (wznowiono promesę, wyłoniono wykonawcę),
2026 - 741 955,67 zł,
2026 - 814 755,67.

---

5. Nadzór inwestorski przy realizacji inwestycji pod nazwą „Budowa magazynu obrony cywilnej w miejscowości Lelkowo działka nr 284/5". Inwestycja realizowana z dofinansowaniem z Programu Obrony Cywilnej i Ochrony Ludności. Nadzór obejmuje I oraz II etap budowy magazynu w latach 2026-2027 i obejmuje następujące branże : architektoniczno konstrukcyjną, sanitarną, elektryczną i oświetleniową.
Planowane wydatkowanie w latach :
2026 - 10 000,00 zł,
2027 – 24 932,00 zł.

Po dokonaniu analizy danych z lat poprzednich Gmina Lelkowo wybrała 7 letni wariant liczenia średniej do określania indywidualnego wskaźnika zadłużenia.